

S.C.APASERV SATU MARE S.A.
Localitatea : Satu Mare
Str.Gara Ferăstrău, Nr.9/A
Nr.Reg.Com.:J30/1102/2004
C.I.F. : RO 16844952
Capital social – lei : 6.898.340

RAPORT AL CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

încheiat la data de 31 decembrie 2011

Societatea comercială APASERV SATU MARE S.A. a luat ființă în anul 2004 și a început activitatea de exploatare în anul 2004.

Activitatea desfășurată în cursul anului 2011 are loc la 61 puncte de lucru și la sediul societății.

Obiectul principal de activitate desfășurat în cursul perioadei de raportare este captarea, tratarea și distribuția apei (cod CAEN 3600).

Unitatea și-a desfășurat activitatea cu un număr mediu de salariați cu contract de muncă : 417 persoane, fata de 400 persoane in anul 2010..

Din analiza comparativă a unor indicatori financiari relevanți prezentați mai jos , rezultă următoarele:

Nr. crt.	Indicatori	BVC 2011	Realizări	%
1.	Venituri totale , din care	36.003.000	36.730.170	102,02
	-venituri din activitatea de bază	30.516.000	31.192.125	102,22
	-venituri din alte activități(lucrări, penalități , cn.el. etc.)	1.029.000	2.303.441	223,85
	-venituri din surse bugetare(lucrări IID,PIU)	4.400.000	3.127.725	71,08
	-venituri din amortizare	48.000	48.584	101,22
	-venituri financiare(dobândă,diferențe de curs valutar)	10.000	58.295	582,95
2.	Cheltuieli totale , din care:	35.730.000	35.709.086	99,94
	-cheltuieli materiale	13.184.300	13.580.098	103,00
	-cheltuieli cu personalul	13.799.700	13.691.121	99,21
	-cheltuieli cu amortizare și provizioane	920.000	618.186	67,19
	-cheltuieli de protocol	43.000	26.792	62,31
	-cheltuieli de reclamă și publicitate	25.000	21.893	87,57
	-cheltuieli cu sponsorizarea	30.600	28.605	93,48
	-tichete de masă	877.400	817.693	93,20
	-redevență din concesiunea bunurilor publice	6.792.000	6.777.400	99,79
	-cheltuieli financiare (dobândă,diferențe de curs valutar)	58.000	147.298	253,96
3.	REZULTATUL BRUT	273.000	1.021.084	374,02

Datorită prelungirii termenului de rambursare a TVA aferent trecerii bunurilor în domeniul public (ISPA) , perioada de creditare s-a prelungit având ca efect depășirea cheltuielilor cu dobânzi.

Indicatori fizici		2010	2011	%
-apă potabilă livrată	mii mc.	7.655	7.692	100,48%
-apă canalizată,epurată	mii mc.	8.742	8.418	96,29%

Evoluția indicatorilor fizici nu mai arată o tendință de reducere , dar nici de revenire , ca urmare a contextului economic.

Performanțele societății se pot aprecia prin prisma indicatorilor prevăzuți în O.U.G.79/2008 și contractul de mandat.

Accestea sunt:

Nr. crt.	Denumirea criteriului de performanță	U/M	Perioada analizată 01.01-31.12.2011		
			Prevederi	Realizări	%Grad de îndeplinire
0	1	2	3	4	5
1	Rata profitului net PN/CA	%	0,69	2,67	386,96
2	Rezultatul net al exercițiului	Lei	217.850	897.170	411,83
3	Productivitatea muncii în prețuri curente ale perioadei analizate	Lei/ salariat	74.825	80.617	107,74
4	Lichiditatea generală	-	1,00	3,62	362,00
5	Arierate	Lei	0,00	0	100,00
6	Salarii brute	Lei	10.791.000	10.701.165	100,84
7	Creanțe clienți(sold final debit ct.411)	Lei	10.500.000	8.830.514	118,91

În privința facturilor neîncasate are loc o creștere a soldului cu 6,67% în comparație cu 31.12.2010. Creșterea totală de 552.339 lei se localizează astfel:

	+ 256.691 lei la mun.Satu Mare
	+ 128.693 lei la mun.Carci
	+ 151.358 lei la comune
	- 79.649 lei la Tășnad
	+ 80.307.lei la Negresti-Oas
	+ 9.323 lei la Ardud
	+ 5.616 lei la Livada
TOTAL:	+ 552.339 lei

Nu s-au constituit provizioane în anul 2011, iar cele constituite anterior s-au redus de la 576.125 lei la 327.466 lei.

Consiliul de administrație propune următoarea repartizare a profitului net în sumă totală de :

	897.169,50 lei
-rezerve legale	46.378,00 lei
-profit nerepartizat	850.791,50 lei

După încheierea exercițiului financiar (31.12.2011) , activitatea unității a fost influențată de următoarele evenimente:

- a fost recuperată TVA în sumă de 9.692.495 lei;
- a fost reîntregit fondul IID cu suma de 4.739.368 lei;
- a fost rambursat împrumutul în sumă de 4.000.000 lei.

Inventarierea generală a elementelor de activ și de pasiv și a celorlalte bunuri și valori aflate în gestiunea și administrarea unității s-a făcut în baza Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr.2861/2009.

Nu s-au înregistrat plusuri sau minusuri de inventar la patrimoniu propriu..

Analiza următoarelor conturi:

-Sumele neclarificate în soldul contului 473 „ Decontări din operații în curs de clarificare” reprezintă sume încasate în plus de la clienți în sumă de 40.227 lei ,52.199 lei recuperare cheltuieli considerate neeligibile și ulterior recunoscute eligibile, urmând a le vira în contul IID și 1.264.616 lei reprezintă penalități ISPA (destinația acestora este în curs de clarificare).

-Sumele înregistrate în contul 461.1-Debitori diversi-ISPA-reprezinta penalitati de intirziere la finalizarea componentei A-Furnizare apa bruta-din cadrul proiectului ISPA (Keviep Kft.) in suma de 6.471.143,32 lei. Aceeasi suma figureaza si in contul 472.1-Venituri inregistrate in avans-penalitati ISPA.

-Sumele înregistrate în contul 4758 – Subvenții pentru investiții reprezintă acumularea redevenței și altor surse la fondul IID.

- Societatea nu deține angajamente financiare sau giruri.
- nu a primit și nu a acordat garanții bancare.

Informații asupra regulilor și metodelor contabile folosite:

-pentru evaluarea imobilizărilor se utilizează costul istoric , iar pentru mijloacele circulante costul de achiziție.La ieșirea din gestiune a stocurilor se utilizează metoda FIFO de evaluare și inventarul permanent;

-nu s-au făcut reevaluări;

-metoda utilizată pentru calculul amortismentelor este metoda liniară. Se aplică duratele normale medii de amortizare rezultate din duratele minime și maxime indicate în catalog;

Utilizarea fondului IID și a sumelor corespunzătoare are loc prin recunoașterea lucrărilor executate (reabilitări sau extinderi de rețele apă și canal) ca venituri ale societății, prin facturare. Lucrările au la bază liste aprobate de Asociația de Dezvoltare Intercomunitară, iar plata lor se realizează cu avizul Primarilor orașelor, respectiv cu avizul Președintelui A.D.I. pentru comune.

- politica privind protecția mediului : SC APASERV SATU MARE SA în calitate de beneficiar final al măsurii ISPA „Îmbunătățirea sistemelor de alimentare cu apă potabilă, colectare a apelor uzate și a stației de epurare în municipiul Satu Mare” satisface o cerință de conformare la standardele de epurare (la nivel de treapta secundară) prevăzute de Directiva pentru Ape Uzate 91/271/CEE. Prin semnarea contractului de finanțare cu M.M.P. pentru realizarea proiectului „Extinderea și reabilitarea infrastructurii de apă și apă uzată în județul Satu Mare” se continuă conformarea susamintită. În cursul anului 2012 faza realizabilă este demararea licitațiilor și contractarea lucrărilor.

Se supune AGA aprobarea raportului CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE în forma prezentată.

PREȘEDINTELE
CONSILIULUI DE ADMINISTRAȚIE

ing. Leitner Ioan

